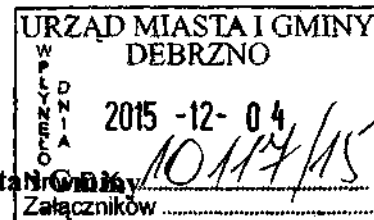


Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Debrznie

z dnia

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy
Debrzno na lata 2016–2025



Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 230 ust. 6 i art. 228 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Rada Miejska uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Debrzno na lata 2016–2025 wraz z prognozą kwoty długu i jego spłaty, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały.
2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Debrzno.

§ 5. Traci moc uchwała Nr 1.VIII.2015 z dnia 29 stycznia 2015 roku Rady Miejskiej w Debrznie w sprawie wprowadzenia zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Debrzno na lata 2011 – 2024.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

ZALACZNIK NR 1

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA I GMINY DEBRZNO NA LATA 2016 - 2025

DO UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ NR Z DNIA

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										
		Dochody bieżące *	w tym:					Dochody majątkowe *	w tym:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formula	(1)+(1.2)											
2016	33 048 735,46	31 396 239,46	3 147 259,00	22 400,00	6 660 870,00	2 816 449,00	12 667 022,00	6 400 000,00	1 652 496,00	571 145,00	940 771,00	
2017	34 717 716,20	33 917 716,20	3 434 775,00	21 000,00	5 019 250,00	2 252 265,00	12 667 022,00	6 400 000,00	800 000,00	571 500,00	0,00	
2018	34 613 676,90	34 039 276,90	3 520 644,00	21 000,00	5 144 733,00	2 308 571,00	12 100 404,00	6 400 000,00	574 400,00	574 400,00	0,00	
2019	33 385 066,88	32 810 666,88	3 608 660,00	22 000,00	5 273 300,00	2 366 200,00	12 100 404,00	6 400 000,00	574 400,00	574 400,00	0,00	
2020	32 984 906,48	32 410 506,48	3 698 876,00	22 000,00	5 405 100,00	2 425 443,00	12 100 404,00	6 400 000,00	574 400,00	574 400,00	0,00	
2021	33 023 792,54	32 449 392,54	3 791 348,00	22 000,00	5 540 300,00	2 486 000,00	12 100 404,00	6 400 000,00	574 400,00	574 400,00	0,00	
2022	32 605 497,85	32 031 097,85	3 886 133,00	21 000,00	5 678 000,00	2 548 200,00	12 100 404,00	6 400 000,00	574 400,00	574 400,00	0,00	
2023	31 353 676,27	30 779 276,27	250 700,00	21 000,00	5 820 800,00	2 611 900,00	12 100 404,00	6 400 000,00	574 400,00	574 400,00	0,00	
2024	31 362 806,00	30 788 406,00	4 082 000,00	21 000,00	5 966 300,00	2 677 235,00	12 100 404,00	6 400 000,00	574 400,00	574 400,00	0,00	
2025	31 120 373,00	30 545 973,00	4 082 000,00	21 000,00	5 966 300,00	2 677 235,00	12 100 404,00	6 400 000,00	574 400,00	574 400,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	w tym											
		Wydatki bieżące *	z tytułu poręczeń i gwarancji *	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu *	odsutki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy *	w tym:			Wydatki majątkowe	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *				odsutki i dyskonto z limitu spłaty	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy *			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Formuła	[2.1] + [2.2]												
2016	31 725 296,38	29 567 523,21	79 122,00	0,00	0,00	504 000,00	504 000,00	1 539,95	88 702,39	2 157 773,17			
2017	32 390 871,09	26 972 871,09	79 122,00	0,00	0,00	504 000,00	504 000,00	0,00	57 431,18	5 418 000,00			
2018	30 965 636,90	26 445 636,90	79 122,00	0,00	0,00	508 062,77	508 062,77	0,00	30 179,70	4 520 000,00			
2019	30 607 766,88	26 607 766,88	79 122,00	0,00	0,00	408 012,52	408 012,52	0,00	10 023,76	4 000 000,00			
2020	30 734 206,48	26 734 206,48	79 122,00	0,00	0,00	301 988,90	301 988,90	0,00	480,66	4 000 000,00			
2021	30 773 092,54	27 773 092,54	79 122,00	0,00	0,00	198 000,00	198 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00			
2022	31 768 797,85	28 768 797,85	79 122,00	0,00	0,00	98 600,00	98 600,00	0,00	0,00	3 000 000,00			
2023	31 102 976,27	28 102 976,27	79 122,00	0,00	0,00	25 753,14	25 753,14	0,00	0,00	3 000 000,00			
2024	31 112 106,00	28 112 106,00	79 122,00	0,00	0,00	1 145,32	1 145,32	0,00	0,00	3 000 000,00			
2025	31 120 373,00	26 320 373,00	15 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00			

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^s budżetu	z tego:										Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu ^x budżetu
			w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:					
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu				
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	(1)-(2)	(4.1) + (4.2) + (4.3) + (4.4)												
2016	1 323 439,08	1 003 405,92	0,00	0,00	1 003 405,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	2 326 845,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	3 648 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	2 777 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	2 250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	836 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:					
			z tego:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w ^x art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w [§] 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2016	2 326 845,00	2 326 845,00	1 128 805,06	189 591,11	939 213,97	0,00	0,00	
2017	2 326 845,11	2 326 845,11	751 805,03	0,00	751 805,03	0,00	0,00	
2018	3 648 040,00	3 648 040,00	640 000,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	
2019	2 777 300,00	2 777 300,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	
2020	2 250 700,00	2 250 700,00	372 000,00	0,00	372 000,00	0,00	0,00	
2021	2 250 700,00	2 250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	836 700,00	836 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	250 700,00	250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	250 700,00	250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1106) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1] - [2]	[1] + [4] - [4.2] - [5] - [6] - [7]
2016	14 591 685,11	0,00	1 828 716,25	2 832 122,17
2017	12 264 840,00	0,00	6 944 845,11	6 944 845,11
2018	8 616 800,00	0,00	7 593 640,00	7 593 640,00
2019	5 839 500,00	0,00	6 202 900,00	6 202 900,00
2020	3 568 800,00	0,00	5 676 300,00	5 676 300,00
2021	1 338 100,00	0,00	4 676 300,00	4 676 300,00
2022	501 400,00	0,00	3 262 300,00	3 262 300,00
2023	250 700,00	0,00	2 676 300,00	2 676 300,00
2024	0,00	0,00	2 676 300,00	2 676 300,00
2025	0,00	0,00	4 225 600,00	4 225 600,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 228 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2		11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2016	1 323 439,08	1 323 439,08	12 956 535,00	2 946 322,00	1 246 820,86	0,00	1 246 820,86	1 196 820,86	0,00	0,00	650 000,00
2017	2 326 845,11	2 326 845,11	12 956 535,00	2 946 322,00	5 418 000,00	0,00	5 418 000,00	5 418 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
2018	3 648 040,00	3 148 040,00	11 956 535,00	2 646 322,00	4 520 000,00	0,00	4 520 000,00	2 649 338,00	1 000 000,00	1 000 000,00	800 000,00
2019	2 777 300,00	2 777 300,00	11 956 535,00	2 646 322,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 000 128,00	1 663 000,00	1 663 000,00	800 000,00
2020	2 250 700,00	2 250 700,00	11 956 535,00	2 646 322,00	0,00	0,00	0,00	2 222 895,00	1 000 000,00	1 000 000,00	800 000,00
2021	2 250 700,00	2 250 700,00	11 956 535,00	2 646 322,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	100 000,00	100 000,00	800 000,00
2022	836 700,00	836 700,00	11 956 535,00	2 646 322,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	800 000,00
2023	250 700,00	250 700,00	11 953 535,00	2 646 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	800 000,00
2024	250 700,00	250 700,00	11 953 535,00	2 646 322,00	0,00	0,00	0,00	500,00	2 500 000,00	2 500 000,00	800 000,00
2025	0,00	0,00	11 953 535,00	2 646 322,00	0,00	0,00	0,00	2 886 375,00	1 500 000,00	1 500 000,00	800 000,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12 5	12 5 1	12 6	12 6 1	12 7	12 7 1
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12 5	12 5 1	12 6	12 6 1	12 7	12 7 1
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wykazęgównienie	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałych w okresie 2013 r. wynikających z realizacji programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	innych							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZAŁĄCZNIK NR 2 DO UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ NR Z kwoty w zł
DNIA

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 554 638,00	1 246 820,86	5 418 000,00	4 520 000,00	2 500 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 554 638,00	1 246 820,86	5 418 000,00	4 520 000,00	2 500 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				18 610 000,00	50 000,00	4 930 000,00	4 500 000,00	2 500 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	REKULTYWACJA 15 SKŁADOWISK ODPADÓW KOMUNALNYCH NA OBSZARZE DZIAŁANIA ZAKŁADU ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW - OCHRONA ŚRODOWISKA	URZĄD MIASTA I GMINY DEBRZNO	2008	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 610 000,00	50 000,00	4 930 000,00	4 500 000,00	2 500 000,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja ciągu technologicznego i gospodarki osadowej - Oczyszczalnia Ścieków Debrzno Wieś - POPRAWA GOSPODARKI ŚCIEKOWEJ	URZĄD MIASTA I GMINY DEBRZNO	2014	2019	7 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 500 000,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja i odbudowa kolektora deszczowego Q 500 Królewska - Stadion - POŁĄCZENIE ZE STADIONEM	URZĄD MIASTA I GMINY DEBRZNO	2014	2018	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja stacji uzdatniania wody Rozwory i budowa ujęć wody - POPRAWA JAKOŚCI WODY	URZĄD MIASTA I GMINY DEBRZNO	2014	2018	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa drogi gminnej do Stare Gronowo z przebiegiem przez m. Drozdowo i m. Buka. - POPRAWA ŻYCIA MIESZKAŃCOM	URZĄD MIASTA I GMINY DEBRZNO	2015	2019	3 000 000,00	0,00	1 430 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 554 638,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 554 638,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 610 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 610 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.1.2.5	Stacja uzdatniania wody w m. Debrzno - projekt technologiczny i budowa. - POPRAWA DOSTĘPNOŚCI DO WODY	ZAKŁAD WODOCIĄGÓW i KANALIZACJI W DEBRZNIE	2009	2017	7 010 000,00	50 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				4 944 638,00	1 196 820,86	488 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 944 638,00	1 196 820,86	488 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dokumentacja i budowa świetlicy wiejskiej w Uniechówku - POPRAWA ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD MIASTA i GMINY DEBRZNO	2015	2017	250 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji do przebudowy ul. Ogrodowej - POPRAWA ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD MIASTA i GMINY DEBRZNO	2015	2018	3 000 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji i budowa świetlicy w Buchowie. - POPRAWA ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD MIASTA i GMINY DEBRZNO	2015	2017	250 000,00	0,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Plan zagospodarowania przestrzennego Gminy.	URZĄD MIASTA i GMINY DEBRZNO	2013	2016	300 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w m. Prusinowo, działka nr 69 - POPRAWA ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD MIASTA i GMINY DEBRZNO	2015	2016	250 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przygotowywanie terenów rekreacyjnych - Place zabaw - FS - POPRAWA ESTETYKI WSI	URZĄD MIASTA i GMINY DEBRZNO	2013	2016	209 638,00	10 820,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Remont i modernizacja lokali socjalnych. - POPRAWA ESTETYKI	ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ i MIESZKANIOWEJ DEBRZNO	2007	2018	135 000,00	60 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 010 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 944 638,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 944 638,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 638,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.8	Studium uwarunkowań Gminy Debrzno - zmiany.	URZĄD MIASTA / GMINY DEBRZNO	2013	2016	300 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zagospodarowanie zespołu pałacowego - parkowego w Starym Gronowie - FS - ZASPOKOJENIE POTRZEB WSPÓLNOTY I POPRAWA ŻYCIA MIESZKAŃCÓW	URZĄD MIASTA / GMINY DEBRZNO	2012	2016	250 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązani
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

OBJAŚNIENIA
DO
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
MIASTA I GMINY DEBRZNO
NA LATA 2016 - 2025

Wprowadzenie

Wieloletnia Prognoza Finansowa wprowadza wiele nowych obowiązków informacyjnych dla jednostek samorządowych, służących – zgodnie z intencją ustawodawcy – wzmocnieniu monitorowania sytuacji finansowej i wieloletniego planowania w podsektorze samorządowym jako całości i w poszczególnych jednostkach.

Perspektywy na najbliższą przyszłość nadal obciążone są dużym elementem niepewności. Uzasadniają kontynuowanie działań ukierunkowanych na zachowanie ostrożnego podejścia do planowania budżetowego na rok 2016 i lata najbliższe, z powodu silnej zależności znacznej części dochodów (PIT, subwencji i dotacji) Miasta i Gminy Debrzno od koniunktury gospodarczej. Od 2016 r. obowiązywać będą w zakresie limitowania zadłużenia indywidualne wskaźniki zadłużenia.

Priorytetem polityki budżetowej naszej Gminy w kolejnych latach będzie stopniowe ograniczanie deficytu budżetowego/nadwyżki budżetowej, jako różnicy między dochodami i wydatkami w celu wzmocnienia finansów Gminy i tym samym wzmocnienia potencjału rozwojowego Gminy w horyzoncie wieloletnim.

Realizacja programu redukcji zadłużenia została rozłożona w czasie. Działania Gminy koncentrować będą się na racjonalizowaniu i optymalizowaniu parametrów budżetowych. Od 2016 r. planowany wynik budżetu jest nadwyżką budżetową przeznaczoną na spłatę rat kapitałowych pożyczek i kredytów krajowych na cele rozwojowe.

Przedstawia się projekt uchwały w sprawie WPF przewidujący uchylene dotychczasowej uchwały z powodu prognozowanej zmiany koniunktury gospodarczej kraju.

Wieloletnia prognoza finansowa składa się z dwóch załączników: wieloletniej prognozy finansowej oraz z wykazu przedsięwzięć.

Prognoza finansowa na lata 2016 – 2025 (załącznik nr 1)

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje lata 2016 – 2025, z uwagi na konieczność przedstawienia możliwości spłaty zadłużenia, kosztów jego obsługi (odsetek), potencjalnych wydatków na udzielone poręczenie (wchodzące do spłaty długu). Zapadalność ostatniej raty kredytu zaciągniętego w 2015 r. przypada na 2024 r. (250 700 zł), natomiast poręczoną pożyczki zaciągniętej przez sp. z o.o. ZZO w Nowym Dworze planowana jest na 2025 r. (15.482 zł).

Prognozowane dochody

Przy prognozowaniu dochodów bieżących na okres 2016 przyjęto zniżkę o 1 % do planowanych w 2015 roku, natomiast w kolejnych latach 2017 r. wzrost o 1,08 % i w 2018 r. wzrost o 1 % w stosunku do roku poprzedniego. Do 2018 r. przyjęto wzrost wartości dochodów uznając, że planowany wzrost dochodów bieżących jest uwarunkowany obecną koniunkturą kraju. Plan dochodów majątkowych na lata 2016 – 2025 r. uwarunkowany jest wpływem z tytułu planowanej sprzedaży majątku. Prognoza nie uwzględnia dochodów mających pochodzić ze środków UE w ramach kolejnej perspektywy finansowej rozpoczynającej się w 2016 roku.

Dochody bieżące

Ostrożnościowy wzrost prognozowanych dochodów ok. 1 % do 2018 r. wynika w głównej mierze ze struktury dochodów Gminy. Dochody Gminy uzależnione są od środków zewnętrznych - zarówno od wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, jak również subwencji oraz dotacji. Najważniejszą pozycję w dochodach zajmuje subwencja z budżetu państwa, w której zawarta jest m.in. część oświatowa a także część wyrównawcza.

W grupie podatków lokalnych najwyższe dochody pozyskiwane są z podatku od nieruchomości i podatku rolnego. Jest to jedno z najważniejszych źródeł i jednocześnie największa pozycja w budżecie, na którą Gmina posiada bezpośredni wpływ ustalając stawki oraz przyznając ulgi i zwolnienia. Podatek od środków transportowych ma mniejsze znaczenie dla kształtowania się wielkości dochodów budżetu Gminy.

Rola pozostałych podatków lokalnych pobieranych przez Gminę jest nieznaczna i ogranicza się głównie do uzupełnienia dochodów własnych. Podatki pobierane przez urzędy skarbowe - w odróżnieniu od podatków lokalnych pobieranych przez Miasto i Gminę Debrzno - wpływają do urzędów skarbowych, a następnie przekazywane są na rachunek budżetu Gminy. Należy zaznaczyć, że na wielkość podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilno - prawnych Gmina nie ma żadnego wpływu.

W związku z ustawowym obowiązkiem wprowadzono system gospodarowania odpadami komunalnymi. Mieszkańcy wnoszą opłatę za składowanie odpadów komunalnych. W roku 2016 wpływy z tytułu tej opłaty zaplanowano w kwocie 1 157 088 zł.

Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku Gminy stanowią nieznaczną część dochodów własnych.

W projekcie budżetu na 2016 r. przyjęto do planu ze sprzedaży nieruchomości 571 145 zł. Ponadto w dochodach majątkowych zaplanowano dotacje na zadania dofinansowywane z UE w 2016 w wysokości 760.607,00 zł, a które zostały zrealizowane i złożono "Wniosek o Płatność" w 2015 r.

Limity wydatków

W wydatkach budżetowych koncentruje się sens istnienia sektora finansów publicznych. Gromadzone przez administrację publiczną środki są wykorzystywane na płatności za wykonanie zadań publicznych. W ten sposób środki pobrane od obywateli i innych podmiotów w formie podatków wracają do podatników, przekształcone w usługi społeczne. Wydatki budżetu lokalnego odzwierciedlają realizację zadań Gminy zaplanowanych na określone lata. Obecnie obowiązuje ustawowa regulacja: wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących - jest to tzw. nadwyżka operacyjna. Idealnym rozwiązaniem byłoby, gdyby to nadwyżka operacyjna finansowała inwestowanie i spłatę zaciągniętego długu.

Wydatki bieżące

Wydatki budżetowe można podzielić na dwie zasadnicze grupy:

- wydatki bieżące,
- wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące stanowią bezpośredni koszt funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego. Wydatki bieżące Gminy obejmują wydatki osobowe i wydatki rzeczowe. Do wydatków osobowych należą wynagrodzenia za pracę łącznie z pochodnymi. W ramach wydatków rzeczowych wyróżniamy wydatki między innymi na zakup towarów i usług, dotacje przekazywane jednostkom gospodarki pozabudżetowej, instytucjom kultury, a także stowarzyszeniom.

Realizacja celów polityki budżetowej przez Gminę w 2016 r. i kolejnych latach wymagać będzie determinacji związanej z koniecznością racjonalizacji wydatków bieżących. Jednocześnie w planowaniu wydatków w kolejnych latach uwzględniono konieczność pełnego zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne i objęte ustawami. Działania

efektywnościowe i racjonalizujące wydatki bieżące będą kontynuowane w szczególności w obszarach, które generują wysokie koszty a Gmina ma wpływ na ich kształtowanie.

W okresie 2016 - 2018 r. nie planuje się corocznego wzrostu wynagrodzeń.

Zabezpieczyć należy w pierwszej kolejności środki na odsetki od zaciągniętych pożyczek kredytów, których najwyższa wartość przypada w 2018 r. w kwocie 3 648 040,00 zł.

Limity wydatków w poszczególnych latach określono w wysokości pozwalającej na ustalenie nadwyżki operacyjnej.

Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Na koniec 2016 roku planowany dług stanowi 14 591 685,11 zł. Stopa odsetek wobec banków komercyjnych uzależniona jest od WIBOR 1M plus marża.

Przy naliczeniu odsetek w okresie 2016 – 2025 przyjęto poziom 3,7 %.

Gwarancje i poręczenia

W części prognozy finansowej ujęto wymagalne spłaty udzielonych poręczeń w 2011 r. których wydatki odpowiednio kształtują się: w latach 2016 – 2024 r. po 79.122,00 zł i w 2025 roku 15.482,00 zł.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Od 2016 roku nie zaplanowano wzrostu wynagrodzeń. Przy projektowaniu budżetu na każdy kolejny rok budżetowy rozważane będą możliwości podwyżek względem planowanych dochodów własnych i zewnętrznych, przy konieczności zachowania relacji, o której mowa w art. 242 uofp.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów

Kolejną grupę wydatków bieżących stanowią „wydatki organów”, przez które należy rozumieć (zgodnie z sugestią Ministerstwa Finansów w zakresie metodyki opracowywania Wieloletniej Prognozy Finansowej) łączne wydatki z dwóch rozdziałów klasyfikacji budżetowej: 75022 – rady gmin oraz 75023 – urzędy gmin. Lata 2016 i 2017 pozostawiono na tym samym poziomie, a od 2018 r. wartości wydatków zmniejszono, przyjmując wielkości stałe.

Przedsięwzięcia bieżące

Opis wydatków zawarto w objaśnieniach do przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do WPF.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych tj. w 2016 r. – 2 157 773,17 zł, w 2017 r. - 5 418 000,00 zł a w 2018 r. i w kolejnych latach wielkość ulega zmniejszeniu.

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu jest różnicą między dochodami i wydatkami. Na 2016 r. zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1 323 439,08 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę pożyczek i kredytów wcześniej zaciągniętych. W kolejnych latach również planuje się nadwyżkę budżetową równą kwotom spłat kredytów.

Przychody

W 2016 roku i w kolejnych latach nie planuje się zaciągać kredytów.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Tak wydłużony okres spłaty wiąże się z ograniczonymi dochodami własnymi i koniecznością przestrzegania w okresie spłaty indywidualnego wskaźnika spłaty długu Gminy.

Spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów krajowych przewiduje się do 2024 roku.

Splaty kwot kredytu na realizację zadań inwestycyjnych uwzględniono w rozchodach i rozpisano w poz. 5.1.1.1 oraz w poz.5.1.1.2 wieloletniej prognozy finansowej w następujących wysokościach i są kontynuacją:

Nazwa zadania	Unia Europejska		Wkład własny	
Kanalizacja Strieczona (60,69 %dofinansowania)	2016	189.591,11	2016	239.213,97
	2017	0	2017	51.805,03
Budowa Targowiska (60,96 % dofinansowania) umowa z 2014	2015	813.115,50	2015	0,00
	2016	0,00	2016	0,00
	2017	0,00	2017	0,00
	2018	0,00	2018	140.000,00
Mała obwodnica ul Długa (62,82 % dofinansowania) umowa z 2014	2016		2016	700.000,00
	2017		2017	700.000,00
	2018		2018	500.000,00
	2019		2019	500.000,00
	2020		2020	372.000,00

Dokonano przeliczenia kosztu obsługi tych kredytów uwzględniając wynegocjowane oprocentowanie.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
KANALIZACJA 3,59 %	23 088,56	13 778,28	1 539,95	0,00	0,00	0,00	0,00
TARGOWISKIO 3,40 %	7 933,90	18 329,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DŁUGA 3,40 %	1 378,09	14 670,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM ODSETKI UE5.1.1.1	32 400,55	46 778,03	1 539,95	0,00	0,00	0,00	0,00

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
KANALIZACJA	7 149,75	10 418,96	7 593,30	295,53	0,00	0,00	0,00
TARGOWISKIO	333,03	4 746,96	4 760,00	4 746,96	1 525,81	0,00	0,00
DŁUGA	8 264,78	99 858,28	76 349,10	52 388,69	28 653,90	10 023,76	480,66
RAZEM ODSETKI WKŁAD WŁASNY 5.1.1.2	15 747,56	115 024,20	88 702,39	57 431,18	30 179,70	10 023,76	480,66

Program przedsięwzięć wieloletnich określonych w załączniku nr 2 do WPF

Planowane limity wydatków w latach 2016 – 2025 oszacowano na kwotę 23 554 638,00 zł. Przedsięwzięcia wieloletnie składają się z przedsięwzięć w ramach wydatków majątkowych. Ze względu na ograniczone możliwości Gminy realizację niektórych przedsięwzięć przesunięto na kolejne lata:

- w poz. 1.1.2.4 - "Przebudowa drogi gminnej do m. Stare Gronowo z przebiegiem przez m. Drozdowo i m. Buka" - limit wydatków z 2016 r. w kwocie 1.500.000,00 zł został przesunięty na 2018 r.;
- w poz. 1.1.2.5 - "Stacja uzdatniania wody w m. Debrzno" - limit wydatków z 2016 r. zmniejszono do kwoty 50.000,00 zł;
- w poz. 1.3.2.1 - "Dokumentacja i budowa świetlicy wiejskiej w Uniechówku" - limit wydatków z 2016 r. w kwocie 240.000,00 zł przeniesiono do 2017 r.;
- w poz. 1.3.2.2 - "Opracowanie dokumentacji do przebudowy ul. Ogrodowej" - limit wydatków w 2016 r. zmniejszono do kwoty 750.000,00 zł
- w poz. 1.3.2.3 - "Opracowanie dokumentacji budowa świetlicy w Buchowie" - limit wydatków z 2016 r. w kwocie 228.000,00 zł przeniesiono do 2017 r.;
- w poz. 1.3.2.6 - "Przygotowanie terenów rekreacyjnych - place zabaw z Funduszu Sołeckiego" - limit wydatków w 2016 r. zmniejszono z kwoty 20.000,00 zł na kwotę 10.820,86 zł;
- w poz. 1.3.2.9 - "Zagospodarowanie zespołu pałacowego - parkowego w Starym Gronowie" - limit wydatków w 2016 r. zmniejszono z kwoty 25.000,00 zł do kwoty 16.000,00 zł.

Podsumowanie

Uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej podejmuje się przed uchwałą budżetową na dany rok. Wartości objęte niniejszym projektem, zatwierdzone przez Radę Miejską w zakresie zaplanowanych dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych, wyniku budżetu, wielkości przychodów i rozchodów oraz przedsięwzięć, nie mogą ulec zmianie przy zatwierdzaniu budżetu na 2016 r.

Opracowała:

JM